

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Joy Pesumaja

registrikood: 10259012

küla: Meremõisa küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76705

telefon: +372 6088207

e-posti aadress: kyllike@kirurgiakliinik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Joy Pesumaja on 100 % AS Taastava Kirurgia Kliiniku(TKK) omanduses olev tütarettevõte, mille peaeesmärk on osutada teenust

Taastava Kirurgia Kliinik AS-le..

Selleks, et majanduslikult iseseisvalt toime tulla, peab pesumajas pestava pesu kogus olema suurem, kui TKK poolt pakutav. Töömahtude

suurendamise eesmärgil teenindatakse ka teisi Harjumaa ja Tallinna kliente.

2006.a juulis sõlmiti üürileping Keila Tarbijate Ühistuga ning Keila vallast Meremõisast, koliti uutesse, spetsiaalselt pesumaja tarbeks

renoveeritud ruumidesse Keila kesklinnas. Seoses uutesse ruumidesse kolimisega paranesid märkimisväärselt personali töö- ja olmetingimused.

OÜ Joy Pesumaja juhatuse on üheliikmeline.

Juhataja Andrus Loog pole oma tegevuse eest töötasu ega muid soodustusi saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 998	4 985	2
Nõuded ja ettemaksed	8 191	10 275	
Kokku käibevara	15 189	15 260	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	543	3 808	3
Kokku põhivara	543	3 808	
Kokku varad	15 732	19 068	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	164	
Võlad ja ettemaksed	4 805	6 447	4
Kokku lühiajalised kohustused	4 805	6 611	
Kokku kohustused	4 805	6 611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 645	14 888	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 530	-5 243	
Kokku omakapital	10 927	12 457	
Kokku kohustused ja omakapital	15 732	19 068	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	63 379	64 961
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 140	-3 070
Mitmesugused tegevuskulud	-32 601	-33 974
Tööjõukulud	-25 051	-28 622
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 265	-3 668
Ärikasum (kahjum)	-678	-4 373
Finantstulud ja -kulud	-852	-870
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 530	-5 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 530	-5 243

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-678	-4 373
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 265	3 668
Kokku korrigeerimised	3 265	3 668
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 084	2 780
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 642	-870
Laekunud intressid	13	3
Kokku rahavood äritegevusest	3 042	1 208
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-164	-1 315
Makstud intressid	-865	-871
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 029	-2 186
Kokku rahavood	2 013	-978
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 985	5 963
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 013	-978
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 998	4 985

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	14 888	17 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 243	-5 243
31.12.2011	2 556	256	9 645	12 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 530	-1 530
31.12.2012	2 556	256	8 115	10 927

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Joy Pesumaja on 100 % AS Taastava Kirurgia Kliiniku omanduses olev tütarettevõte. Juhatus on üheliikmeline. Juhataja on Andrus Loog. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tururegulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse

vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud". Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Kuni 31. detsembrini 2007. a väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 22/78 ning alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

OÜ Joy Pesumaja on 100 % AS Taastava Kirurgia Kliiniku omanduses.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Põhitegevuseks on pesupesemine.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	40	41
Arvelduskontod	6 958	4 944
Kokku raha	6 998	4 985

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	26 071	26 071	26 071
Akumuleeritud kulum	-18 595	-18 595	-18 595
Jääkmaksumus	7 476	7 476	7 476
Amortisatsioonikulu	-3 668	-3 668	-3 668
31.12.2011			
Soetusmaksumus	26 071	26 071	26 071
Akumuleeritud kulum	-22 263	-22 263	-22 263
Jääkmaksumus	3 808	3 808	3 808
Amortisatsioonikulu	-3 265	-3 265	-3 265
31.12.2012			
Soetusmaksumus	26 071	26 071	26 071
Akumuleeritud kulum	-25 528	-25 528	-25 528
Jääkmaksumus	543	543	543

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 570	1 570		
Võlad töövõtjatele	2 007	2 007		
Maksuvõlad	1 228	1 228		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 805	4 805		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 974	1 974		
Võlad töövõtjatele	2 967	2 967		
Maksuvõlad	1 506	1 506		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 447	6 447		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 379	64 961
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 379	64 961
Kokku müügitulu	63 379	64 961
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pesupesemine	63 379	64 961
Kokku müügitulu	63 379	64 961

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 929	21 702
Sotsiaalmaksud	6 122	6 920
Kokku tööjõukulud	25 051	28 622
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	3 633	3 943

2012	Müügid
Emaettevõtja	47 393
2011	Müügid
Emaettevõtja	40 670

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2013

OÜ Joy Pesumaja (registrikood: 10259012) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS LOOG	Juhatuse liige	24.04.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 530
Kokku	8 115
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 115
Kokku	8 115

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	63379	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Taastava Kirurgia Kliinik	10286204	Pärnu mnt 104, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6088207
E-posti aadress	kyllike@kirurgiakliinik.ee